SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

HUILOAPAN

Fecha de impresión: **18/01/2019**

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	141334.73
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	1185982.77
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	
	255468.42
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	13498164.16
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	13418408.22
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	2,474,384.50
Gastos y Otras Pérdidas	
	26586658.54
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	

PRESIDENCIA 2018 - 2021 HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ

ING. JOSÉ GABRIEL FLORES SARABIA
Presidente Municipal

2018 2021 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER. SINDICO

C. DOLORES ROSAS PÁEZ
Sindico Único

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan de Cuauhtémoc, Veracruz 2018-2021 REGIDOR ÚNICO

C. MARCIAL FLORES HERNÁNDEZ
Regidor de la Comisión de Hacienda y Patrimonio

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Cuauhtémoc 2018 2021 TESORERIA MUNICIPAL

C.P. PAZ RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ
Tesorera Municipal

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

HUILOAPAN

Fecha de impresión: **22/01/2019**

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
	Sin Movimiento
Emisión de obligaciones	
	en este mes se actualizo el saldo por bursatilización al 31 de Diciembre 2018 y hubo perdida cambiaria
Avales y garantías	
	Sin Movimiento
Juicios	
	sin movimiento
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
	en el 2018 se alcanzo la ley de ingresos 2018
Cuentas de egresos	
	el municipio tuvo superavit en el año fiscal

PRESIDENCIA 2018 - 2021 HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ

ING. JOSÉ GABRIEL FLORES SARABIA
Presidente Municipal

2018 - 2021 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER. SINDICO

C. DOLORES ROSAS PÁEZ
Sindico Único

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan de Cuauhtémoc, Veracruz 2018-2021 REGIDOR ÚNICO

C. MARCIAL FLORES HERNÁNDEZ
Regidor de la Comisión de Hacienda y Patrimonio

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan De Cuauhtémoc 2018 2021 TESORERIA MUNICIPAL

C.P. PAZ RODRIGUEZ RODRIGUEZ
Tesorera Municipal

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

HUILOAPAN

Fecha de impresión: **22/11/2018**

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2017	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	$0.00	$0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	$0.00	$141,334.73
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	$0.00	$0.00
Fondos con afectación específica	$0.00	$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	$0.00	$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	$0.00	141,334.73
	2017	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	$0.00	414,830.58
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	$0.00	$0.00
Depreciación	$0.00	$0.00
Amortización	$0.00	$0.00
Incrementos en las provisiones	$0.00	$0.01
Incremento en inversiones producido por revaluación	$0.00	$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	$0.00	$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	$0.00	$6,999.99
Partidas extraordinarias	$0.00	$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		27277613.53
2. Más ingresos contables no presupuestarios		$0.00
Incremento por variación de inventarios	$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		$276,124.41
Productos de capital	$0.00	
Aprovechamientos capital	$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	$276,124.41	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		$27,001,489.12
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		$26,860,393.75
2. Menos egresos presupuestarios no contables		$5,212,329.12
Mobiliario y equipo de administración	312433.65	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	7,949.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	24664.01	
Activos biológicos	$0.00	
Bienes inmuebles	$0.00	

Activos intangibles	$0.00	
Obra pública en bienes propios	5,500,957.88	
Acciones y participaciones de capital	$0.00	
Compra de títulos y valores	$68,382.89	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$0.00	
Amortización de la deuda publica	$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		5640652.22
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$0.00	
Provisiones	$0.00	
Disminución de inventarios	$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	$0.00	
Otros Gastos	5640652.22	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		26,586,658.54

PRESIDENCIA 2018 – 2021 HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC.

ING. JOSE GABRIEL FLORES SABABIA
Presidente Municipal

2018 - 2021 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER. SINDICO

C. DOLORES ROSAS PÁEZ
Sindico Único

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan 2018-2021 REGIDOR ÚNICO

C. MARCIAL FLORES HERNÁNDEZ
Regidor de la Comisión de Hacienda y Patrimonio

Honorable Ayuntamiento Constitucional De Cuauhtémoc 2018 - 2021 TESORERA MUNICIPAL

C.P. PAZ RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ
Tesorera Municipal

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

HUILOAPAN

Fecha de impresión: **22/01/2019**

Nombre	Nota
01 Introducción	
	Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.
02 Panorama Económico y Financiero	El municipio heredo una deuda por determinar con el SAT por incumplimiento con las obligaciones fiscales de administraciones anteriores sin embargo se encuentra en proceso de subsanarlas, una deuda de 14,000,000.00 por juicios laborales con el sindicato de trabajadores la cual se sigue negociando por el momento mediante una acuerdo con un grupo de esos trabajadores se llego a un acuerdo y la deuda bajo a $9,991,824.72 pesos, actualmente se sigue pagando la Bursatilización generada en el 2008
03 Autorización e Historia	El municipio de creo en 1859, Se realizaron cambios en la estructura necesarias para poder operar, segmentando al personal por departamento de acuerdo a las necesidades apremiantes del Ente.
04 Organización y Objeto Social	Presidente Municipal Ing. José Gabriel Flores Sarabia, Sindica Única Dolores Rosas Paz, Regidor Único Marcial Flores Hernández, Secretario del Ayuntamiento Ing. Sinhue González Garcia, Tesoera C.P. Paz Rodriguez Rodriguez, Director Obras Públicas Ing. Juan Carlos Lozada Vega, Contraloria C.P. y A. Enrique Manuel González Vasquez. El Objeto social del municipio es buscar el bienestar de la comunidad local, su desarrollo cultural, social, material a protección de la salud y la seguridad de las personas; Fideicomisiario del la Bursatilizacion del Edo de Veracruz.
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	Las bases de los Estados Financieros se aplico la Normatividad del CONAC , se implementaron políticas contables de acuerdo a los indicado en el sistema de contabilidad.
06 Politicas de Contabilidad significativas	Aplicar la LGCC vigente en el 2018.
07 Posición en Moneda Extranjera y Proteccion por riesgo	No se tienen pasivos o activos en Moneda Extranjera
08 Reporte Analitico del Activo	Los inventarios deberán ser valuados de acuerdo a la LGCC
09 Fideicomisos, Mandatos y Analogos	Actualmente se tiene un monto al 31 de Diciembre del 2018 por recibir de fideicomisos de $255,568.42 pesos
10 Reporte de la Recaudación	En el Mes de Octubre 2018 se ha mejorado de manera considerable la recaudación de predial y otros rubros lo cual tiene al municipio,la ley e Ingresos por recaudación presupuestada se ha alcanzada 100%. se sigue notificando para recaudar a los morosos.
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	En el mes de diciembre se disminuyo la deuda ya que en el asiento de apertura la administración anterior habia dejado mal el registro de la bursatilización, eliminandose esa deuda inexistente.
12 Calificaciones Otorgadas	Actualmente no se tiene alguna calificación crediticia.

13 Proceso de Mejora	La mejora se observa en la presentación de las nuevas políticas contable para su mayor interpretación y comprensión.
14 Información por Segmentos	La información va debidamente configurada por segmentos de acuerdo a las normas establecidas por la CONAC
15 Eventos Posteriores al Cierre	El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre
16 Partes Relacionadas	No existen partes relacionadas

PRESIDENCIA
2018 – 2021
HUILOAPAN DE
CUAUHTÉMOC,
VERACRUZ

ING. JOSE GABRIEL FLORES SARABIA
Presidente Municipal

Honorable Ayuntamiento
Constitucional de Huiloapan
Ver.
2018 2021
REGIDOR ÚNICO

C. MARCIAL FLORES HERNANDEZ
Regidor de la Comisión de Hacienda y Patrimonio

2018
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
DE
HUILOAPAN
DE
CUAUHTEMOC VER.
SINDICO

C. DOLORES ROSAS PÁEZ
Síndico Único

Honorable Ayuntamiento
Constitucional de Huiloapan
De Cuauhtémoc, Ver.
2018 2021
TESORERA
MUNICIPAL

C.P. PAZ RODRIGUEZ RODRIGUEZ
Tesorera Municipal